

REFERAT Idræts- og Fritidsudvalget - historisk 2010-2021 d. 22-09-2021

Mødedato	Onsdag d. 22. september 2021 kl. 08:00
Mødested	Mødelokale 1
Mødedeltagere	Harun Muharemovic, Michael Buch-Barnes, Henrik Rademacher, Finn Andersen, Said Mo El Idrissi

Indholdsfortegnelse

Beslutning om budgetopfølgning pr. 31. juli - Idræts- og Fritidsudvalget.....	3
Beslutning om godkendelse af regnskaber 2020 for aftenskolernes voksenundervisning i henhold til	7
Beslutning om godkendelse af årsregnskab 2020 - Vestbad.....	10
Orientering om efterretningssager.....	12
Emner til næste møde.....	13
Meddelelser.....	14
Godkendelse af beslutningsprotokol.....	15

Punkt 314: Beslutning om budgetopfølgning pr. 31. juli - Idræts- og Fritidsudvalget

S2021-88096

Resume

Idræts- og Fritidsudvalget skal orienteres om det samlede resultat af budgetopfølgningen pr. 31. juli 2021 og godkende de bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med budgetopfølgningen. På driftsområdet søges der ikke tillægsbevillinger. På anlægsområdet søges 6,0 mio. kr. fremrykket fra 2022 til 2021 til projektet Nyt Klubhus til BIF.

Sagen skal behandles i Idræts- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen indstiller,

1. at budgetopfølgningen pr. 31. juli 2021 godkendes, og
2. at budgetændringer på anlæg godkendes jf. tabel 2 i bilag 2.

Sagsfremstilling

Det er blevet tid til årets anden budgetopfølgning, som er forvaltningens opfølgning på det samlede budget.

Ved den anden budgetopfølgning er usikkerheden blevet mindre i sammenligning med den første budgetopfølgning. Alligevel er der stadigvæk en vis usikkerhed om årets forventede resultat ikke mindst usikkerheden om Covid-19 udgifterne, hvor nogle udgifter fastholdes på centrale områder. Derudover er der stor usikkerhed i forhold til en eventuel kompensation fra staten.

Hovedbudskaber

Budgetopfølgningen pr. 31. juli 2021 viser, at Brøndby Kommunes korrigerede driftsbudget på 2,9 mia. kr. forventes overskredet med 35,0 mio. kr., som fordeler sig med et mindreforbrug på serviceudgifter på 5,4 mio. kr. og et merforbrug på overførselsudgifter på 40,4 mio. kr.

Det vurderes at kommunens serviceramme overholdes på trods af forvaltningernes nuværende indmeldinger til det samlede resultat. De seneste 3 år har en tilsvarende lav forbrugsprocent på nuværende tidspunkt betydet, at årets resultat endte betydeligt lavere. Ved at korrigere de nuværende indmeldingerne med et gennemsnit af de seneste 3 års forbrugsprocent vil resultatet ligge under servicerammen.

På overførselsudgifterne skyldes merforbruget på 40,4 mio. kr. primært en forventning om forøgede forsørgerydelser under Beskæftigelsesudvalget som følge af en langsommere normalisering på arbejdsmarkedet efter Coronapandemien end forventet, samt en stigning i tilkendelser af førtidspensioner.

Covid-19

Normaliseringen efter Coronakrisen er på vej, men på beskæftigelsesområdet går det dog langsommere end forventet med at få personer i arbejde igen. Tillige er foranstaltningerne på skole- og dagtilbudsområdet stadig i værk. Samlet betyder det, at der ventes

en stigning i Covid-19 udgifterne på 16 mio. kr. i forhold til 2020, fra 61,7 mio. kr. i 2020 til 77,7 mio. kr. i 2021.

Det forventede regnskab for Brøndby Kommune er fortsat behæftet med usikkerhed, da omfanget af udgifter relateret til håndtering af Coronakrisen kan vise sig at være større end det, som indgår i forventningerne. Herudover er der en risiko for, at ikke alle merudgifter kompenseres.

Servicerammepulje

Servicerammepuljen benyttes som en buffer til at finansiere mer-/mindreforbrug i løbet af året. Ved årets begyndelse udgjorde servicerrammepuljen 15,8 mio. kr., hvorefter der er givet tillægsbevillinger for 5 mio. kr.

I forbindelse med denne budgetopfølgning søges der netto om tillægsbevillinger på 6,6 mio. kr., hvilket således reducerer servicerrammepuljen til 4,2 mio. kr.

Likviditet ultimo 2021

Kassebeholdningen, opgjort efter kassekreditreglen, udgør 529 mio. kr. den 31. juli 2021.

Anlæg

Brøndby Kommunes anlægsramme udgør 162,0 mio. kr. i 2021. Der er på nuværende tidspunkt et forventet forbrug på 214,8 mio. kr.

På nuværende tidspunkt forventes forskydninger på en række projekter svarende til i størrelsesordenen 33 mio. kr., men den konkrete materialisering heraf vil først træde tydeligere frem senere på året, hvor forvaltningen fremlægger et mere præcist bud på kommende overførsler til 2022.

Som følge af det ekstraordinære aktivitetsniveau vil der være en risiko for, at anlægsrammen for 2021 overskrides. Overskridelse af anlægsrammen på regnskabsresultatet er ikke sanktionsbelagt.

Ved denne budgetopfølgning søges om en udvidelse af nettoanlægsbudgettet i 2021 med 6,9 mio. kr.

Resumé af Idræts- og Fritidsudvalgets budgetopfølgning pr. 31. marts 2021

Af tabel 1 fremgår korrigeret vedtaget budget, forventet regnskab, forventede afvigelser, ansøgte tillægsbevillinger til budgetopfølgning samt forbrug pr. 31. marts 2021 på Idræts- og Fritidsudvalgets områder. Tabellen er opdelt i serviceudgifter og ikke-serviceudgifter og herunder fordelt på politikområder.

Tabel 1 - økonomisk overblik over politikområder

Idræts- og Fritidsudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Korrigeret vedtaget budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse*	Ansøgning om tillægsbevilling	Forbrug pr. 31- 07-2021
Serviceudgifter	23.066	23.066	0	0	11.354
Idræt og Fritid	23.066	23.066	0	0	11.354
Ikke	0	0	0	0	0

serviceudgifter					
Idræt og Fritid	0	0	0	0	0
Idræts- og Fritidsudvalget i alt	23.066	23.066	0	0	11.354

*Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Bemærk at tabellen summer opad.

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen søger ikke om tillægsbevillinger i denne budgetopfølgning.

Kort opsummering pr. politikområde, herunder afvigelsesforklaringer

Idræts- og Fritidsområdet

Idræts- og Fritidsområdet skønner at overholde budgettet med 1%-margin.

I bilag 1 kan der læses mere om de enkelte politikområder.

Anlæg på Idræts- og Fritidsudvalgets område

Det korrigerede anlægsbudget på Idræts- og Fritidsudvalgets område udgør 75,7 mio. kr. Det forventes at der i år bliver afholdt udgifter for ca. 71,2 mio. kr.

Der foreslås følgende budgetændringer på anlæg.

Tabel 2 - Oversigt over ansøgte anlægsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb

Nr.	Anlægsprojekt i 1.000 kr.	Finansiering	Udgift/ Indtægt/	Ansøgt anlægs- bevilling	Ansøgt tillæg til rådigheds- beløb i 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
	Idræts- og Fritidsudvalget								
1.	Brøndbyernes Idrætsforening, Klubhus	Kassebeholdningen fremrykket fra 2022	U		6.000	-6.000**			

** Budget 2022 nedreguleres ifm. behandling af investeringsoversigten for 2022-2025 på KB møde d. 13. oktober 2021.

1. Brøndbyernes Idrætsforening, Klubhus reperiodisering

Der er afsat 30,4 mio. kr. til projektet i år. Ved denne budgetopfølgning søges om fremrykning af 6 mio. kr. fra 2022 til 2021 på grund af tidligere færdiggørelse. Budget 2022 bliver nedreguleret ifm. 2. behandling af budget 2022-2025.

Økonomiske konsekvenser

Der søges fremrykket 6,0 mio. anlægskroner fra 2021 til 2022 på grund af tidligere færdiggørelse af projektet Brøndbyernes Idrætsforening, Klubhus.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Bilag

Bilag 1_Idræts- og Fritidsudvalget budgetfølgningen 31. juli 2021

Bilag 2. Budgetopfølgning på anlæg - Idræts- og Fritidsudvalget

Punkt 315: Beslutning om godkendelse af regnskaber 2020 for aftenskolernes voksenundervisning i henhold til Folkeoplysningsloven

S2021-77585

Resume

AOF Brøndby, FOF Brøndby/Rødovre, Musisk Oplysningsforbund samt Kirkehøjskolen i Brøndby har fremsendt revisorpåtegnede regnskaber for 2020 vedrørende de modtagne tilskud, samt regnskaber over anvendte midler afsat til debatskabende aktiviteter inden for voksenundervisning (10%-puljen) i henhold til Folkeoplysningslovens kapitel 4.

Efter gennemgang af aftenskolernes regnskaber kan det oplyses, at AOF Brøndby, FOF Brøndby/Rødovre og Kirkehøjskolen i Brøndby har haft et mindre forbrug af det modtagne tilskud, på i alt 173.448,38 kr., som derfor skal tilbagebetales.

Den samlede tilbagebetaling for AOF Brøndby, Musisk Oplysningsforbund og Kirkehøjskolen i Brøndby vedrørende 10%-puljen er på 51.156,50 kr.

Forvaltningen foreslår, at regnskaberne godkendes.

Sagen behandles i Idræts- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen indstiller,

1. at regnskaberne vedrørende tilskud til voksenundervisning godkendes,
2. at der gives negativ tillægsbevilling til budgetområdet på 173.448,38 kr. og beløbet tilføres kassebeholdningen,
3. at 10%-regnskaberne godkendes, og
4. at ikke forbrugte 10%-midler på i alt 51.156,50 kr. tilbageføres til området til fordeling i 2021.

Sagsfremstilling

Aftenskolerne AOF Brøndby, FOF Brøndby/Rødovre, Musisk Oplysningsforbund samt Kirkehøjskolen i Brøndby har fremsendt revisorpåtegnede regnskaber for 2020 vedrørende de modtagne tilskud, herunder hvad der er afsat og anvendt til debatskabende aktiviteter inden for voksenundervisning (10%-puljen) i henhold til Folkeoplysningslovens kapitel 4.

Aftenskolerne i Brøndby har fremsendt deres tilskudsregnskaber med baggrund i Kommunalbestyrelsens beslutning den 10. juni 2020, om at aftenskolerne på grund af Corona-pandemien kan indberette udgifter til løn uanset om aktiviteten, har været afholdt.

Aftenskolerne har derfor afholdt alle deres normale lønudgifter, som er omfattet af det kommunale løntilskud til folkeoplysende voksenundervisning.

Tilskudsregnskab

Aftenskole:	Udbetalt:	Max. tilskud løn:	Merforbrug:	Tilbagebetaling:

AOF Brøndby	414.144,90 kr.	278.854,94 kr.	0 kr.	135.289,96 kr.
FOF Brøndby/Rødovre	543.781,80 kr.	511.535,53 kr.	0 kr.	32.246,27
Musisk Oplysningsforbund	39.073,50 kr.	50.568,19 kr.	11.494,69 kr.	0 kr.
Kirkehøjskolen i Brøndby	7.190,99 kr.	1.278,84 kr.	0 kr.	5.912,15 kr.
I alt	1.004.191,19 kr.	842.237,50 kr.	11.494,69 kr.	173.448,38 kr.

Regning på i alt 173.448,38 kr. vedrørende tilbagebetaling vil blive fremsendt til AOF Brøndby, FOF Brøndby/Rødovre og Kirkehøjskolen i Brøndby.

AOF Brøndbys store tilbagebetaling skyldes bl.a. at aftenskolen i 2020 ikke har indberettet udgifter til hensynstagende hold, hvor der ydes et øget tilskud, i det de ikke har indhentet handicapklæringer fra deres kursister i henhold til reglerne i Folkeoplysningsloven om tilskud til hensynstagende hold. AOF Brøndby havde i deres ansøgning om tilskud til voksenundervisning for 2020, indsendt oktober 2019, ansøgt og fået bevilget tilskud til disse hold.

Regnskaberne vedrørende voksenundervisning fra AOF Brøndby, FOF Brøndby/Rødovre, Musisk Oplysningsforbund samt Kirkehøjskolen i Brøndby har ikke givet anledning til bemærkninger fra Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningens side.

Musisk Oplysningsforbund har selv afholdt de merudgifter, de har haft.

10%-pulje

Aftenskole:	Afsat:	Anvendt:	Godkendt:	Merforbrug:	Tilbagebetaling:
AOF Brøndby	46.016 kr.	39.770 kr.	0 kr.	0 kr.	46.016 kr.
FOF Brøndby/Rødovre	60.420,00 kr.	63.336,52 kr.	63.336,52 kr.	2.916,52 kr.	0 kr.
Musisk Oplysningsforbund	4.341,50 kr.	0 kr.	0 kr.	0 kr.	4.341,50 kr.
Kirkehøjskolen i Brøndby	799,00 kr.	0 kr.	0 kr.	0 kr.	799,00 kr.
I alt	111.576,50 kr.	103.106,52 kr.	63.336,52 kr.	2.916,52 kr.	51.156,50 kr.

Regninger på i alt 51.156,50 kr. vedrørende 10%- pulje vil blive fremsendt til AOF Brøndby, Musisk Oplysningsforbund samt Kirkehøjskolen i Brøndby.

AOF Brøndby har i 2019 fået oplyst, at kravene til debatskabende aktiviteter i 2018 ikke er opfyldt og at disse krav skal efterleves fremover, såfremt udgifterne til debatskabende aktiviteter skal kunne godkendes. AOF Brøndby har i år 2020 ikke efterlevet reglerne for tilskud til debatskabende aktiviteter, hvorfor de bliver opkrævet tilbagebetaling af det fulde beløb 46.016 kr. AOF Brøndby har ikke gjort indsigelse vedrørende ovennævnte regulering.

På Kommunalbestyrelsens møde den 11. september 2002, blev det vedtaget at give aftenskolerne mulighed for at søge om tilbageførsel af ikke forbrugte 10%-midler. Dog med den begrænsning, at den enkelte aftenskole maksimalt kan søge om et beløb svarende til det beløb aftenskolen brugte af puljen i sidste regnskabsår.

AOF Brøndby, Musik Oplysningsforbund og Kirkehøjskolen i Brøndby vil i 2021 ikke have mulighed for at søge uforbrugte 10%-midler, da der i 2020 ikke er afholdt arrangementer via denne pulje.

Økonomiske konsekvenser

Der tilføres 173.448,38 kr. til kassebeholdningen, og ikke forbrugte 10%-midler på i alt 51.156,50 kr. tilbageføres til området til fordeling i 2021.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Bilag

AOF afgørelse afvisning 10%pulje 2021

AOF tilskudsregnskab 2020

Kirkehøjskolen regnskab 2020

FOF brøndby regnskab 2020

MOF brøndby regnskab 2020

Afgørelse vedrørende AOF Brøndbys 2018 regnskab

Punkt 316: Beslutning om godkendelse af årsregnskab 2020 - Vestbad

S2021-87474

Resume

Rødovre Kommune har den 28. juni 2021 fremsendt årsregnskab for Vestbad 2020 til Brøndby Kommunes Kommunalbestyrelses godkendelse.

Vestbadets årsregnskab for 2020 udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. grundet Covid-19 nedlukninger. Brøndby og Rødovre Kommune har fordelt merudgifterne mellem sig, svarerende til budget andelsfordelingen for 2020.

Vestbadets Bestyrelse har godkendt og underskrevet årsregnskabet. Rødovre Kommune har revisionsgodkendt Vestbadets regnskab 2020 i den samlede kommunale revision for Rødovre Kommune, godkendt på Rødovre Kommunes kommunalbestyrelsesmøde 22. juni 2021.

Forvaltningen foreslår, at regnskabet for Vestbad 2020 godkendes.

Sagen behandles i Idræts- og Fritidsudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen indstiller,

1. at årsregnskabet 2020 godkendes.

Sagsfremstilling

Vestbadet har i 2020 haft et driftsbudget på 8.150.239 kr.

Vestbadet har i 2020 haft et resultatregnskab på 13.364.165 kr.

Det betyder, at Vestbad har haft et samlet merforbrug på 5.213.926 kr.

Brøndby Kommune har i 2020 givet et tilskud til dækning af forventet merforbrug på 2 mio. kr. til Rødovre Kommune. Brøndby Kommunalbestyrelse blev orienteret om Rødovre Kommunes anmodning på KB-møde 09. oktober 2020.

Resterende merforbrug på 3,2 mio. kr. er opgjort og finansieret i regnskabsår 2021.

Vestbad er en decentral enhed under Rødovre Kommune og indgår som en del af Rødovre Kommunes samlede regnskab, hvor der er oplyst et merforbrug i Rødovre Kommunes regnskab på 3,2 mio. kr. på området Fritidsfaciliteter, som dækker bl.a. Vestbadet.

Brøndby Kommunes andel af Vestbadets udgifter i regnskabsår 2020:

Drift	3.832.923,00
Covid-19 Merudgift	2.000.000,00
Administration	204.098,00
I alt	6.037.021,00

*Brøndby Kommunes andel af udgifterne i 2020 var 46,92%

Vestbadets drift 2020 har været præget af Covid-19 og nedlukninger, samt genåbning under særlige vilkår. Mistede og reducerede indtægter modsvarerede ikke de faste omkostninger. Regnskabet for 2020 revideres sammen med Rødovre Kommunes samlede regnskaber og er godkendt på kommunalbestyrelsesmødet i Rødovre Kommune 22. juni 2021.

Vestbad har haft et samlet merforbrug på 5,2 mio. kr., hovedsageligt grundet Covid-19. Rødovre og Brøndby Kommune har finansieret merforbruget svarende til kommunernes andele af driftbudgettet for Vestbad 2020. Brøndby Kommune har i regnskabsåret 2020 givet ekstra tilskud på 2 mio. kr. og i regnskabsåret 2021 givet yderligere et tilskud på 0,3 mio. kr. Brøndbys Kommunalbestyrelse blev 14. april 2021 orienteret om det samlede merforbrug og Brøndby Kommunes samlede andel 2,3 mio. kr. svarende til 46,92% af merforbruget på 5,2 mio. kr. Rødovre Kommune har indarbejdet de resterende 2,9 mio. kr. i Rødovre Kommunes budget 2021. Vestbadets regnskabsresultat er derfor et merforbrug på 3,2 mio. kr., som er finansieret i regnskabsår 2021.

Økonomiske konsekvenser

Ingen bemærkninger udover ovenstående.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Bilag

Vestbad - Regnskab 2020 endelig

Punkt 317: Orientering om efterretningssager

S2020-88281

Resume

Til orientering fremlægges der følgende sag: Nyhedsbrev for Kultur, Idræt og Fritid.

Forvaltningen foreslår, at orienteringen tages til efterretning.

Sagen behandles i Idræts- og Fritidsudvalget.

Indstilling

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen indstiller,

1. at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen fremlægger nedenstående sag til orientering:

1. Nyhedsbrev for Kultur, idræt og fritid - august 2021

Nyhedsbrevet indeholder bl.a. orientering om "Hjælpepuljer til foreningslivet".

Økonomiske konsekvenser

Ingen bemærkninger

Beslutning

Indstillingen tiltrædes.

Bilag

Nyhedsbrev for Kultur, idræt og fritid - august 2021

Punkt 318: Emner til næste møde

S2019-29053

Indstilling

.

Beslutning

Ingen

Punkt 319: Meddelelser

S2019-29053

Indstilling

.

Beslutning

Orientering om BSI-Fodbolds tilskud fra Nordea Fonden til opstart af pigehold.

Punkt 320: Godkendelse af beslutningsprotokol

S2019-29053

Indstilling

Idræts- og Fritidsudvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på Godkend.

Beslutning

Godkendt